Comune di Bobbio
RISCHI SPECIFICI

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
Acquisizione e progressione del personale; gestione del personale			Previsione di requisiti di accesso “personalizzati” ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;
	A.1.1	Reclutamento mediante procedura selettiva pubblica -avviso pubblico	Irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari;
	A.1.2	Reclutamento mediante procedura di mobilità esterna	
	A.1.3	Reclutamento mediante avviamento centro per l'impiego	
			Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, quali, a titolo esemplificativo, la cogenza della regola dell'anonimato nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari;
	A.2.1	Progressioni economiche	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati
	A.2.2	Progressioni verticali	
A.3.1	Conferimento incarichi collaborazione	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari.	
Affidamento di lavori, servizi e forniture			Inserimento nel programma triennale di opere non rispondenti ai fabbisogni dell'Ente al fine di favorire interessi particolari di privati
	B.1.1	Programmazione triennale opere pubbliche	Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche/categorie e classifiche lavori, al fine di favorire una determinata impresa;
	B.1.3	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	
	B.1.4	Determinazione del prezzo a base di gara	
	B.2.2	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	
	B.2.3	Determinazione del prezzo a base di gara	

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
	B.1.5	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento (ivi compresi rinnovi e proroghe)	Elusione delle regole di evidenza pubblica, mediante l'improprio utilizzo dei modelli procedurali previsti dall'ordinamento al fine di agevolare un determinato soggetto;
	B.2.4	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento (ivi compresi rinnovi e proroghe)	
	B.1.6	Definizione requisiti di qualificazione	Favoreggiamento di una impresa mediante l'indicazione nel bando di requisiti tecnici ed economici calibrati sulle sue capacità;
	B.2.5	Definizione requisiti di qualificazione	
			Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa. Possibili esempi: i) scelta condizionata dei requisiti di qualificazione attinenti all'esperienza e alla struttura tecnica di cui l'appaltatore si avvarrà per redigere il progetto esecutivo; ii) inesatta o inadeguata individuazione dei criteri che la commissione giudicatrice utilizzerà per decidere i punteggi da assegnare all'offerta tecnica; iii) mancato rispetto dei criteri fissati dalla legge e dalla giurisprudenza nella nomina della commissione giudicatrice;
	B.1.7	Definizione criteri di aggiudicazione	
	B.2.6	Definizione criteri di aggiudicazione	
	B.1.11	Nomina commissione di gara	
	B.2.10	Nomina commissione di gara	
			Definizione di termini di presentazione delle offerte troppo brevi per consentire l'effettiva partecipazione dei potenziali concorrenti, così da favorire il concorrente preferito
	B.1.8	Determinazione termini di ricezione delle offerte	
	B.2.7	Determinazione termini di ricezione delle offerte	Termini di ricezione delle offerte non applicati in maniera uniforme a tutti i soggetti invitati, mediante trasmissione non contestuale delle lettere di invito o mediante ammissione di offerte pervenute fuori termine, così da favorire il concorrente preferito
			Inosservanza delle forme e/o dei termini di pubblicità previsti, in relazione alla procedura prescelta, al fine di limitare il numero dei potenziali concorrenti
	B.1.10	Pubblicità e diffusione della procedura	

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
	B.2.9	Pubblicità e diffusione della procedura	
	B.1.12	Valutazione delle offerte	Mancato rispetto dei criteri indicati nel disciplinare di gara cui la commissione giudicatrice deve attenersi per decidere i punteggi da assegnare all'offerta, con particolare riferimento alla valutazione degli elaborati progettuali.
	B.2.11	Valutazione delle offerte	
	B.1.13	Verifica della eventuale anomalia delle offerta	Mancato rispetto dei criteri di individuazione e di verifica delle offerte anormalmente basse, anche sotto il profilo procedurale.
	B.2.12	Verifica della eventuale anomalia delle offerta	
			Omissione o occultamento dell'esito di taluni controlli sui requisiti generali e speciali dell'aggiudicatario al fine di garantirgli il perfezionamento dell'aggiudicazione pur in assenza dei prescritti e/o dichiarati requisiti
	B.1.14	Aggiudicazione definitiva	
	B.2.13	Aggiudicazione definitiva	
			Modifica, non motivata da eventi sopravvenuti (quali modifiche normative applicabili agli appalti già banditi), delle originarie condizioni contrattuali poste a gara
		Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti al fine di favorire un'impresa	
		Elusione delle regole minime di concorrenza stabilite dalla legge per gli affidamenti di importo fino ad un milione di euro (art. 122, comma 7, Codice). Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste.	
B.1.9	Individuazione della platea dei partecipanti nelle procedure ad invito		
B.2.8	Individuazione della platea dei partecipanti nelle procedure ad invito		
		Selezione delle ditte da invitare in modo da predeterminare l'aggiudicatario favorito, mediante accordo corruttivo finalizzato a consentire la presentazione di offerte "di comodo" o la mancata presentazione di offerte da parte degli altri partecipanti	

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
	B.1.15	Provvedimenti in autotutela aggiudicazione provvisoria/definitiva	Adozione di un provvedimento di revoca/annullamento del provvedimento di aggiudicazione provvisoria/definitiva strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario.
	B.2.14	Provvedimenti in autotutela aggiudicazione provvisoria/definitiva	
			Mancanza di sufficiente precisione nella pianificazione delle tempistiche di esecuzione dei lavori, che consenta all'impresa di non essere eccessivamente vincolata ad un'organizzazione precisa dell'avanzamento dell'opera, creando in tal modo i presupposti per la richiesta di eventuali extraguadagni da parte dello stesso esecutore.
	B.1.2	Progettazione e redazione del cronoprogramma	Criticità della progettazione che si ripercuote negativamente sull'esecuzione del contratto, segnata dal ricorso a varianti, aumento incontrollato dei costi, allungamento dei tempi o mancato completamento delle opere
	B.2.1	Progettazione e redazione del cronoprogramma	
			Ammissione di varianti durante la fase esecutiva del contratto, al fine di consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire guadagni ulteriori, addebitabili in particolare modo alla sospensione dell'esecuzione del lavoro o del servizio durante i tempi di attesa dovuti alla redazione della perizia di variante.
	B.1.19	Varianti in corso di esecuzione del contratto	Ammissione di riserve per legittimare un aumento dei corrispettivi
	B.2.18	Varianti in corso di esecuzione del contratto	
			Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;
	B.1.20	Riserve	
	B.1.16	Subappalto	
	B.2.15	Subappalto	

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
			Mancata o ridotta applicazione delle penali previste nel contratto di appalto al fine non aggravare economicamente l'impresa
	B.1.17	Esecuzione dei lavori	Sospensioni o proroghe concesse nell'interesse dell'impresa in assenza delle condizioni legittimanti
	B.2.16	Esecuzione della prestazione	
			Mancanza di controlli adeguati sui lavori in corso di esecuzione da parte della direzione lavori
	B.1.22	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	Condizionamenti nelle decisioni assunte all'esito delle procedure di accordo bonario, derivabili dalla presenza della parte privata all'interno della commissione.
	B.2.20	Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternativi a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	
	B.1.18	Contabilità dei lavori	Infedele contabilizzazione dei lavori ed attestazione di regolare esecuzione dei lavori eseguiti in presenza di vizi al fine di avvantaggiare la ditta aggiudicataria
	B.1.21	Collaudo/Certificato regolare esecuzione	
	B.2.17	Contabilità	
	B.2.19	Verifica di conformità/Attestazione regolare esecuzione	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	C.1.1	Permesso di Costruire	Abuso nel rilascio di autorizzazioni in ambiti in cui il pubblico ufficio ha funzioni esclusive o preminenti di controllo al fine di agevolare determinati soggetti (es. controlli finalizzati all'accertamento del possesso di requisiti per apertura di esercizi commerciali) Accordo corruttivo per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie
	C.1.2	Autorizzazione alla vendita/locazione di immobile in area PEEP e PIP	
	C.1.3	Riscatto aree PEEP / PIP	
	C.1.4	Condono edilizio	
	C.1.5	Autorizzazione paesaggistica	

|

|_____|

|_____|

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
	C.1.6	Autorizzazione estrattiva	pratiche
	C.1.7	Autorizzazione allo scarico su suolo, in fognatura o in acque superficiali	
	C.1.8	Autorizzazione al funzionamento servizi educativi prima infanzia	
	C.1.9	Autorizzazione al funzionamento servizi educativi sperimentali prima infanzia	
	C.1.10	Autorizzazione alla sosta per persone disabili	
	C.1.11	Autorizzazione all'esercizio del commercio su area pubblica nell'ambito di manifestazioni e mercati settimanali per posti liberi giornalmente	
	C.1.12	Autorizzazione all'esercizio attività nell'ambito del commercio e dei servizi	
	C.1.13	Autorizzazione unica ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n.160/2010	
	C.2.1	Segnalazione certificata di inizio attività in edilizia	Accordo corruttivo per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche
	C.2.2	Segnalazione certificata di inizio attività per commercio e servizi	
	C.2.3	Procedimento automatizzato ai sensi dell'art. 5 del D.P.R. n.160/2010	
	C.3.1	Accesso utenti alle strutture e ai servizi sociali e socio-sanitari	Abuso nell'adozione di provvedimenti aventi ad oggetto condizioni di accesso a servizi pubblici al fine di agevolare particolari soggetti (es. inserimento in cima ad una lista di attesa)
	C.3.2	Ammissione ai servizi educativi prima infanzia	
	C.3.3	Concessioni cimiteriali	
	C.3.4	Concessione temporanea all'occupazione di suolo pubblico	
	C.3.5	Concessione permanente all'occupazione di suolo pubblico	
			Accordo corruttivo per ottenere omissioni di controllo e "corsie preferenziali" nella trattazione delle proprie pratiche

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
Area: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	D.1.1	Concessione contributi ausili sussidi ecc ad associazioni sportive, di volontariato di promozione sociale ecc (terzo settore e analoghi)	Riconoscimento indebito di agevolazioni o accesso a servizi a favore di determinati soggetti non aventi titolo, a seguito di accordo corruttivo;
	D.1.2	Interventi di sostegno economico a famiglie	
	D.1.3	Compartecipazione al pagamento delle rette in strutture socio-sanitarie o servizi socio-sanitari e servizi socio-assistenziali	
	D.1.4	Assegno di maternità e al nucleo familiare con 3 figli minori erogato dall'INPS	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a benefici e contributi, a seguito di accordo corruttivo;
	D.1.5	Assegni di cura a favore di persone con disabilità e anziani	
	D.1.6	Trasferimenti per funzionamento scuole dell'infanzia private convenzionate	
	D.1.7	Agevolazioni tariffarie servizi educativi e scolastici	
	D.1.8	Erogazioni contributi centri estivi realizzati da associazioni del territorio	Accordo corruttivo per ottenere corsie preferenziali nell'accesso a agevolazioni e contributi pubblici
	D.1.9	Gestione albi comunali promozione sociale e volontariato	
	D.1.10	Assegnazione alloggio edilizia residenziale pubblica	
	D.1.11	Concessione di contributi a operatori economici per la riqualificazione delle attività	

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
Governo del territorio			Adozione di scelte fortemente discrezionali che non trovano una adeguata motivazione in termini di pubblica utilità bensì motivazione nel perseguimento di interessi privati
	E.1.1	PSC	Individuazione delle aree da valorizzare (trasformazione della destinazione urbanistica) non in funzione di criteri di sostenibilità ma in funzione dei vantaggi a favore di soggetti privati
	E.1.2	RUE	Introduzione di modifiche in accoglimento di osservazioni a favore dei privati che non trovano un adeguato corrispettivo in termini di pubblica utilità
	E.1.3	POC	Adozione di contenuti pianificatori non conformi al Documento Preliminare ed agli esiti della Conferenza di Pianificazione in funzione dei vantaggi a favore di soggetti privati
	E.2.1	Piano attività estrattive	Adozione di scelte non debitamente supportate da meccanismi di pubblicità (ed eventuale concorsualità) che massimizzano la pubblica utilità.
	E.3.1	PUA	Disparità di trattamento nei confronti dei soggetti privati proprietari nell'individuazione delle aree da valorizzare
	E.4.1	Varianti specifiche al PRG vigente	Disparità di trattamento nei tempi di autorizzazione e/o approvazione
Patrimonio immobiliare	F.1.1	Concessione in locazione o comodato di beni immobili di proprietà comunale	Accordo corruttivo per ottenere agevolazioni nella concessione del bene ed evitare selezioni e graduatorie pubbliche

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
	F.1.2	Acquisizione in locazione o comodato di beni immobili	Mancata pubblicazione di bando di acquisizione per agevolare un unico proprietario
			Accordo corruttivo per ottenere agevolazioni nella concessione del diritto ed evitare selezioni e graduatorie pubbliche
	F.2.1	Alienazione/concessione in diritto di superficie beni immobili di proprietà comunale	Mancata pubblicazione di bando di acquisizione per agevolare un unico proprietario
	F.2.2	Acquisizione beni immobili	Accordo corruttivo per aumentare il valore del bene da acquisire e determinare una superficie maggiore rispetto a quella effettivamente necessaria
	F.2.3	Procedure espropriative	Nomina di collaudatore compiacente al fine di collaudare opere non perfettamente eseguite, mancanza di controlli adeguati sui lavori, emissione di atto di collaudo riferito ad opere non rispondenti al piano particolareggiato approvato
	F.2.4	Procedure per la presa in carico opere di urbanizzazione	
Incassi e pagamenti	G.1.1	Verifica sussistenza presupposti per poter procedere alla liquidazione	Accordo corruttivo con il fornitore al fine di riconoscergli un indebito vantaggio economico corrispondente allo scostamento fra ordine e qualità/quantità della prestazione o della fornitura effettivamente eseguita
	G.1.2	Liquidazione	
	G.2.1	Pagamenti tramite emissione di mandato	Sottrazione di materiale in sede di consegna
	G.2.2	Pagamenti tramite cassa economale	Abuso nell'attività di accertamento del possesso dei requisiti

AREA DI RISCHIO	PROCESSI		RISCHI SPECIFICI
	G.3.1	Incassi tramite denaro contante	
Tributi	H.1.1	Attività di accertamento	<p>Omissione o incompletezza di accertamento al fine di favorire specifici soggetti. Disomogeneità nelle valutazioni. Omesso inoltrare per notificazione al fine di favorire specifici soggetti. In sede di controdeduzioni all'organo competente, omissione o incompletezza di elementi atti a supportare la contestazione effettuata. Omissione o incompletezza dell'iscrizione a ruolo degli accertamenti non pagati. Non rispetto delle scadenze temporali.</p> <p>Indebito riconoscimento di rimborsi tributari al fine di agevolare determinati soggetti. Disomogeneità nelle valutazioni.</p> <p>Omesso controllo del ricevimento pagamento dell'accertamento al fine di favorire specifici soggetti. Omesso o incompleto inoltrare, al concessionario, degli elementi necessari per attivare la procedura di riscossione coattiva, al fine di favorire specifici soggetti. Omissione o incompletezza dell'iscrizione a ruolo degli accertamenti non pagati. Non rispetto delle scadenze temporali.</p>
	H.2.1	Attività di rimborso su istanza del contribuente	
	H.3.1.	Recupero coattivo entrate	